

Sprawozdanie

Komisji Rewizyjnej Dolnośląskiej Fundacji Rozwoju Ochrony Zdrowia we Wrocławiu z przeprowadzonej kontroli działalności organizacyjno – finansowej Fundacji pod względem legalności, celowości, rzetelności i gospodarności za rok 2022

Zgodnie z postanowieniem §12 pkt.3 statutu Dolnośląskiej Fundacji Rozwoju Ochrony Zdrowia
Komisja Rewizyjna w składzie :

1. Andrzej Wojtuś - Przewodniczący
2. Michał Hajtko - Członek
3. Violetta Mikołajczak - Członek

dokonyje niniejszym oceny działalności Fundacji pod kątem legalności, celowości, rzetelności i gospodarności wraz z oceną sprawozdania finansowego Fundacji za rok 2022 na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i wyjaśnienia, bilans, oraz rachunek zysków i strat.

Na przestrzeni roku 2022 Komisja Rewizyjna *przeprowadziła* :

W dniu 27.04.2022. spotkanie robocze mające na celu ocenę sprawozdania finansowego Fundacji za rok 2021 poprzedzające zgromadzenie Zarządu i Rady Fundacji.

W dniu 23.09.2022 spotkanie kontrolne, przedmiotem którego była analiza danych sprawozdawczych (ponoszonych kosztów w tym ogólno-administracyjnych oraz wpływów z różnych tytułów) za okres 01.01 -31.08.2022 r., a ponadto uczestniczyła w zgromadzeniach Zarządu i Rady Fundacji w dniach 13.10.2022 r. i 29.11.2022 r

Po otrzymaniu sprawozdania za rok 2022 Komisja Rewizyjna w wyniku dokonanych czynności na podstawie materiałów źródłowych w części przekazywanych uprzednio drogą elektroniczną w tym uzyskanych informacji nie stwierdziła działań nielegalnych, a także działań i transakcji, które odbywałyby się poza systemem ewidencji rachunkowej bądź byłyby z nim sprzeczne a zatem świadczyły o nierzetelności sprawozdania finansowego, które zdaniem Komisji Rewizyjnej przedstawia jasno sytuację ekonomiczno-finansową Fundacji zgodnie z celami i zasadami jej działalności o których mowa w § 4 Statutu

W wyniku analizy sprawozdania finansowego za rok 2022 Komisja Rewizyjna stwierdziła j.n.:

I. Przychody ogółem w roku 2022 wyniosły 41 126 159,36 zł (w r. ub. 38 243 070,46 zł).

w ujęciu dynamicznym stanowi to 107,54 %,

w tym:

1. przychody z działalności statutowej ogółem 38 215 755,59 zł (w r. ub. 36 993 671,21 zł)
(obejmujące przeniesioną nadwyżkę przychodów nad kosztami z roku 2021 w kwocie 27 388 621,6 zł), tj. w ujęciu dynamicznym 103,30%

z tego:

| | Z tytułu | Rok 2022 (zł) | Rok 2021 (zł) | W ujęciu dynamicznym % |
|---|---------------------------------|---------------------|---------------|------------------------|
| a | wpływów z 1% odpisu podatkowego | 8 661 460,81 | 8 075 755,81 | 107,25 |
| b | darowizn od osób fizycznych | 1 348 276,10 | 1 157 627,67 | 116,47 |
| c | darowizn od osób prawnych | 804 288,59 | 1 918 623,74 | 41,92 |
| d | nawiązek i świadczeń | 2 706,45 | 74,72 | 3 622,12 |
| e | wpłat członków Rady fundacji | 1 200,00 | 1 200,00 | 100,00 |
| f | darowizn rzeczowych | 9 195,48 | 35 512,70 | 25,89 |

2. przychody finansowe(odsetki)
otrzymane i zarachowane

2 337 034,56 zł r. ub. 816 590,22 zł
tj. w ujęciu dynamicznym 286,19 %

3. pozostałe przychody operacyjne

573 369,21 zł r. ub. 432 809,03 zł
tj. w ujęciu dynamicznym 132,48 %

II. Wydatki w tym statutowe i pozostałe w roku 2022 wyniosły:

10 458 328,65 zł r. ub. 10 854 422,30 zł
tj. w ujęciu dynamicznym 96,35%,

z tego koszty administracyjne
(łącznie z odpisem amortyzacyjnym
w kwocie 26 311,79zł),

916 934,78 zł r. ub. 852 230,00 zł
tj. w ujęciu dynamicznym 107,59 %

III. Środki na pokrycie kosztów administracyjnych Zarządu pochodzą z wpływów Fundacji z odsetek bankowych i prowadzenia subkont. Zaplanowane wydatki na pokrycie kosztów administracyjnych Zarządu w wysokości 916,9tys. zł (r. ub. **966,9** tys. zł), (bez uwzględnienia odpisów amortyzacyjnych)
wykonane zostały w wysokości **890 622,99** zł (r ub. 821 262,72 zł.)

W stosunku do przychodów osiągniętych w roku obrotowym 2022 w wysokości **13 737 531,20** zł (r. ub. 12 438 193,89 zł) koszt prowadzenia Fundacji, łącznie z odpisem amortyzacyjnym, w wys. **916 934,78** zł (r. ub. 852 230,00 zł) stanowi 6,67% (r.ub. 6,85%)

IV. W wyniku realizacji przychodów w wysokości 41 126 159,36 zł i kosztów w wysokości 10 458 328,65 zł osiągnięto nadwyżkę przychodów nad kosztami w wys. 30 667 830,66 zł.

Osiągnięty wynik finansowy za rok 2022 w stosunku do wyniku osiągniętego za rok 2021

jest wyższy o 3 279 202,50 zł.

- V. Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie na dzień 31.12.2022 roku wynosi 7 814 049,29 zł. w tym na :
- rachunkach bieżących 7 808 421,94 zł
 - w kasie 5 627,32 zł

Potwierdzono stany rachunków bieżących oraz lokat na dzień 31 grudnia 2022 r. przez Banki. Dokonano inwentaryzacji kasy na dzień 31 grudnia 2022 roku (protokół inwentaryzacji kasy z dnia 31 grudnia 2022 r.). Stwierdzono zgodność sald kasy z raportem kasowym nr 13/2022 z dnia 31 grudnia 2022 roku,

- VI. Inwestycje długoterminowe na dzień 31 grudnia 2022 r. wynoszą 25 380 769,81 zł., w tym:

- fundusz inwestycyjny OPERA 73 569,81 zł
- lokaty długoterminowe (obligacje) 25 307 200,00 zł

- VII. Sprawdzono wrywkowo (istotne pozycje) wydatki Fundacji w 2022 roku zadysponowane w drodze doraźnych decyzji dyrektora Zarządu, które kształtowały się jak niżej :

| lp | data | Nr dec. | Komu udzielono | Rodzaj wydatku (udzielonej pomocy) | uwagi |
|----|-------|---------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1 | 05.01 | 1/2022 | Jerzy Kuś - Emerytowany dyrektor DOLFROZ | Zakup maty masującej do użytku domowego | 999,00 |
| 2 | 20.01 | 2/2022 | Fundacja „Funkomitywa” Kraków | „Niezbędnik Pacjenta” upominki dla dzieci hospitalizowanych w szpitalu USK we Wrocławiu | 675,00 |
| 3 | 14.01 | 3/2022 | Lillia Pakulska, pracownica | pracownicza paczka świąteczna | 238,09 |
| 4 | 20.05 | 4/2022 | Polskie Stowa. Diabetyków Oddz. W-w Centrum | Zakup komputera, 10 krzeseł, 2 fotele obrotowe, książki | 9 352,21 |
| 5 | 27.07 | 54/2022 | Ochotnicza Straż Pożarna - Rudzica | Zakup torby ratowniczej PSP R-1 z deską ortopedyczną | 5 606,90 |
| 6 | 22.06 | 6/2022 | Ochotnicza Straż Pożarna - Bierna | Zestaw opatrunków do torby ratowniczej | 931,90 |
| 7 | 18.07 | 7/2022 | Fundacja „Funkomitywa” Kraków | Zakup „Niezbędnika Pacjenta – Lato w Szpitalu” | 1 000,00 |
| 8 | 06.12 | 8/2022 | Maria Ryka, Wrocław ul. Krucza 7/6 | Zakup chodzika – podpórki czterokołowej na wniosek członka Rady | 450,00 |
| | | | | Razem | 19 253,10 |

- VIII. Na dzień 31 grudnia 2022 roku Fundacja wykazuje należności w wysokości 62 239,16 zł, na które składają się:

- należności z tytułu robót i usług 27 628,33 zł
- inne należności (pobrane zaliczki przez podopiecznych i in.) 34 610,83 zł

Należności prawidłowe

Zobowiązania kształtują się w wysokości 1 660 377,95 zł
w tym:

- Zobowiązania z tytułu robót i usług 93 198,01 zł
- Pozostałe zobowiązania 1 567 179,94 zł
(przedstawione przez podopiecznych rachunki z roku 2022 a nie wypłacone do dnia 31.12.2022, które rozliczone zostaną w księgach roku 2023)

Zobowiązania prawidłowe

Wniosek Komisji Rewizyjnej

Na podstawie oceny sprawozdania finansowego za rok 2022 Komisja Rewizyjna wnosi o:

1. zatwierdzenie przedstawionego przez Zarząd Fundacji sprawozdania finansowego za rok 2022 , którego bilans po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 34 588 676,48 zł a rachunek zysków i strat wykazuje nadwyżkę przychodów nad kosztami w wysokości 30 667 830,66 zł
2. Zatwierdzenie sprawozdania Zarządu .
3. Udzielenie Zarządowi absolutorium za rok sprawozdawczy 2022.

Wrocław dnia 28.04.2023 r.

Komisja Rewizyjna w składzie :

1. Andrzej Wojtuś - Przewodniczący
2. Michał Hajtko - Członek
3. Violetta Mikołajczak - Członek

